

स्वयंसेवी संस्थांमार्फत चालविण्यात येणाऱ्या बालगृहांना देण्यात आलेल्या अनुदाबाबतच्या मूल्यनिर्धारण अहवालाचे पुनर्मूल्यनिर्धारण आणि तत्संबंधी कागदपत्रे तपासणीसाठी पथक गठीत करण्याबाबत.

महाराष्ट्र शासन
महिला व बाल विकास विभाग
शासन निर्णय क्र : रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८
नवीन प्रशासन भवन, ३ रा मजला,
मादाम कामा मार्ग, हुतात्मा राजगुरु चौक,
मंत्रालय, मुंबई-४०० ०३२.
दिनांक : ०१ ऑक्टोबर, २०१६

वाचा :

- १) मा. उच्च न्यायालय औरंगाबाद खंडपीठ यांनी रिट पिटीशन क्र. १८५६/२०१६ याचिका प्रकरणी दिनांक २७.०६.२०१६ रोजी दिलेले निर्देश
- २) जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी स्वयंसेवी संस्थांनी मूल्यनिर्धारणासाठी सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी करण्यासाठी आदेश क्र. ३३१४ दिनांक १५.०६.२०१६ च्या आदेशानुसार गठीत केलेल्या पथकाने दिनांक २३.०६.२०१६ रोजी सादर केलेला तपासणी अहवाल
- ३) आयुक्तालयाचे पत्र क्र मबाविआपु/बावि/अ.को.के./२०१६-१७/का-५/३९६७ दिनांक २०.०७.२०१६.
- ४) वित्त विभागाचे आदेश क्र. संकिर्ण/२०१६/प्र.क्र. १५८/कोषा प्रशा-२ दिनांक १०.०८.२०१६.
- ५) आयुक्त, महिला व बाल विकास आयुक्तालय, पुणे यांचे पत्र क्र. मबाविआपु/बावि/रिपि १८५६/२०१६-१७/का-५/४५६२ दिनांक २२.०८.२०१६.

प्रस्तावना:-

मा. उच्च न्यायालय, खंडपीठ औरंगाबाद यांनी रिट पिटीशन क्र. १८५६/२०१६ अजिक्य शिक्षण संस्था लातूर व इतर विरुद्ध महाराष्ट्र शासन व इतर याचिका प्रकरणी दिनांक २७.०६.२०१६ रोजी राज्यातील स्वयंसेवी संस्थांना देय असलेले प्रलंबित अनुदान संस्थांच्या मुळ अभिलेख्याची पुनर्पताळणी करून तसेच यापुर्वी देण्यात आलेल्या मूल्यनिर्धारण आदेशाचे पुनर्मूल्यनिर्धारण १० आठवड्यांमध्ये करून त्या अहवालानुसार ज्या संस्थांना नियमानुसार देय असलेली प्रलंबित रक्कम पुढील २ आठवड्यांमध्ये वितरित करावी, असे आदेश दिले आहेत. सदर कार्यवाही आदेशाच्या दिनांका पासून १२ आठवड्यांच्या आत पूर्ण करावी असे निर्देश दिलेले असून या बाबत मा. मुख्य सचिव, महाराष्ट्र शासन यांनी लक्ष घालावे तसेच दिलेल्या निर्देशाचे पालन करण्याची जबाबदारी वित्त, नियोजन आणि महिला व बाल विकास विभागाची राहिल असे नमुद करण्यात आलेले आहे.

२. सन २००७ पूर्वी बालसदन, बालकाश्रम, अनाथाश्रम म्हणून अस्तित्वात होते. दि.३० मार्च, २००७ रोजी त्यांना बालगृह म्हणून घोषित करण्यात आले. सन २००७ पासून आतापर्यंत बालकांच्या संख्येनुसार बालगृहांसाठी सहायक अनुदान दिले जात होते. मात्र, सहायक अनुदान अदा करताना बालगृहांच्या मूल्यनिर्धारण योग्य झालेले नाही. सन २०१६ मध्ये २० बालगृहांची तपासणी केली असता त्यामध्ये बऱ्याचशा अनियमितता / त्रुटी समोर आल्या आहेत. बालगृहाचे मूल्यनिर्धारण जिल्हा महिला व बाल

विकास अधिकारी यांनी तपासणी करून विभागीय उपआयुक्त, महिला व बाल विकास यांनी अंतिम करणे क्रमप्राप्त होते तसेच आयुक्त महिला व बाल विकास यांनी उलट तपासणी करणे आवश्यक आहे. शासनस्तरावरून gradation करण्याची कार्यवाहीचे आदेश देण्याने व २०१६ मध्ये आयुक्तांनी CWC guideline मध्ये स्पष्टता आणल्याने बालगृहाबाबत बऱ्याच गोष्टी प्रकाशात आल्या. त्यामुळे यापूर्वी शासकीय यंत्रणा व बालगृहचालक यांच्याकडून काही अनियमितता झाली किंवा कसे याबाबत तपासणी करणे अत्यंत आवश्यक आहे. आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांनी त्यांचे दि. २०.७.२०१६ व दि.२२.०८.२०१६ च्या पत्रान्वये पथक गठित करण्याचा तसेच यासाठी होणाऱ्या खर्चास व तपासणी विवरणपत्रास शासन मान्यता मिळणेसाठी प्रस्ताव सादर केला आहे. आयुक्त, महिला व बाल विकास यांचे सदर प्रस्तावाच्या अनुषंगाने शासन मंजूरी देण्याची बाब शासनाच्या विचाराधीन होती.

शासन निर्णय:-

वित्त विभागाच्या संदर्भाधीन दि. १०.८.२०१६ च्या शासन आदेशानुसार एकूण ८ अधिकारी यांच्या सेवा उपलब्ध करून देण्यात आल्या आहेत त्यानुसार महिला व बाल विकास विभागा अंतर्गत अनुदान देण्यात येणाऱ्या राज्यातील ९६३ स्वयंसेवी संस्थां संचलीत बालगृहांच्या मुल्यनिर्धारण अहवाल आणि त्या संबंधीची कागदपत्रे तपासणी साठी आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांनी त्यांच्या दि. २०.७.२०१६ व दि. २२.८.२०१६ च्या पत्रान्वये प्रस्तावित केल्यानुसार आयुक्तालय स्तरावर एकूण ८ पथके या शासन निर्णयानुसार गठीत करण्यात येत आहे. प्रत्येक पथकाची संरचना खालीलप्रमाणे राहिल:-

- अ) लेखा व कोषागार संचालनालय/ स्थानिक निधी लेखा परीक्षा संचालनालयातील उपसंचालक/सहाय्यक संचालक ----- अध्यक्ष
आ) आयुक्त, महिला व बाल विकास, महाराष्ट्र राज्य, पुणे यांनी नाम निर्देशित केलेले अधिकारी --- सदस्य
इ) सनदी लेखापाल ----- सदस्य
ई) संगणक हाताळणी करणारा सहाय्यक.

२. आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांनी प्रस्तावित केलेल्या वरील पथकाने सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट १ मध्ये आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांनी विहीत केलेल्या मार्गदर्शक सुचनानुसार कार्यवाही करून त्याबाबतचा अहवाल आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांना सादर करावयाचा आहे. या पथकाने तपासणी अहवालासाठी आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांनी विहीत केलेल्या चार प्रपत्रात (परिशिष्ट-२) माहिती भरून ती साक्षांकित करून आयुक्त, महिला व बाल विकास पुणे यांना सादर करावा. सदर तपासणी पथकासाठी आवश्यक ती बैठक व्यवस्था, संगणक आणि स्टेशनरी पुरविण्याची कार्यवाही आयुक्त, महिला व बाल विकास, महाराष्ट्र राज्य, पुणे यांनी करावी.

३. उपरोक्तप्रमाणे होणारे बालगृहांचे पुनर्मूल्यनिर्धारण पारदर्शक व काटेकोरपणे होईल, याची खबरदारी घेण्यात यावी.

४. तपासणीसाठी आयुक्त, महिला व बाल विकास, महाराष्ट्र राज्य, पुणे यांनी प्रस्तावित केलेला खर्च रु.१२, ३३,५००/- (अक्षरी रुपये बारा लक्ष तेहतिस हजार पाचशे फक्त) खर्चास मंजूरी देण्यात येत असून नवीन संगणक खरेदी ही वित्तीय नियमावलीच्या अधिन राहून करण्यात यावी. तपासणी पथकामध्ये सनदी

लेखापाल यांची नियुक्ती विहित प्रक्रिया राबवून आयुक्त, महिला व बाल विकास, महाराष्ट्र राज्य, पुणे हे करतील.

५. सदरचा खर्च हा मागणी क्र X-०१,२२३५-सामाजिक सुरक्षा व कल्याण, ०१ समाज कल्याण, १०२ बाल कल्याण, ३१ सहाय्यक अनुदान निराश्रित बालकांसाठी संस्थेत्तर सेवा (योजनांतर्गत योजना) (२२३५-११४-७) या लेखाशिर्षाखाली सन २०१६-१७ या आर्थिक वर्षात उपलब्ध असलेल्या तरतुदी मधून करण्यात यावा.

६. सदर शासन निर्णय महाराष्ट्र शासनाच्या www.maharashtra.gov.in या संकेतस्थळावर उपलब्ध असून त्याचा संकेतांक २०१६१००११३००४७४८३० असा आहे. हा आदेश डिजीटल स्वाक्षरीने साक्षांकित करून काढण्यात येत आहे.

महाराष्ट्राचे राज्यपाल यांच्या आदेशानुसार व नावाने,

(सुरेन्द्र प्र. चानकर)

अवर सचिव, महाराष्ट्र शासन

प्रत-

- १) मा.राज्यपाल, यांचे सचिव, राजभवन, मुंबई
- २) मा. मुख्यमंत्री यांचे प्रधान सचिव, मंत्रालय, मुंबई .
- ३) मा.अध्यक्ष/उपाध्यक्ष विधानसभा ,महाराष्ट्र विधानमंडळ. मुंबई .
- ४) मा.सभापती/उपसभापती विधानपरिषद ,महाराष्ट्र विधानमंडळ. मुंबई .
- ५) मा.विरोधी पक्ष नेता, विधानसभा /विधानपरिषद,महाराष्ट्र विधीमंडळ.
- ६) मा.मंत्री (म व बा वि)/ राज्यमंत्री(म व बा वि),यांचे खाजगी सचिव ,मंत्रालय ,मुंबई .
- ७) मा.मुख्य सचिव,महाराष्ट्र राज्य यांचे उपसचिव,मंत्रालय,मुंबई
- ८) अपर मुख्य सचिव, नियोजन विभाग, यांचे वरिष्ठ स्वीय सहाय्यक, मंत्रालय, मुंबई
- ९) अपर मुख्य सचिव, महिला व बाल विकास विभाग, नवीन प्रशासकीय भवन, मुंबई.
- १०) प्रधान सचिव (व्यय),वित्त विभाग,मंत्रालय,मुंबई
- ११) प्रधान सचिव (ले व को),वित्त विभाग,मंत्रालय,मुंबई
- १२) आयुक्त , महिला व बाल विकास आयुक्तालय,म.रा. पुणे.
- १३) महालेखापाल १, महाराष्ट्र राज्य (लेखापरीक्षा / लेखा व अनुज्ञेयता),मुंबई
- १४) महालेखापाल २, महाराष्ट्र राज्य (लेखापरीक्षा / लेखा व अनुज्ञेयता),नागपूर
- १५) संचालक,लेखा व कोषागरे संचालनालय,म.रा.मुंबई
- १६) संचालक,स्थानिक निधी लेखा परीक्षा,कोकण भवन,नवी मुंबई
- १७) सर्व उपसचिव ,सर्व अवर सचिव, महिला व बाल विकास. नवीन प्रशासकीय भवन , मुंबई
- १८) उपायुक्त (बालविकास) महिला व बाल विकास आयुक्तालय, म.रा.पुणे.
- १९) वित्त विभाग (व्यय-६/अर्थसंकल्प-७/कोषा-प्रशा-२), नियोजन विभाग (का-१४७२) मंत्रालय, मुंबई -३२,
- २०) सर्व जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी.
- २१) सर्व कार्यासने, महिला व बाल विकास विभाग, नवीन प्रशासकीय भवन , मुंबई
- २२) निवड नस्ती का-८.

परिशिष्ट-१ (तपासणी पथकासाठी मार्गदर्शक सूचना)

(शासन निर्णय क्र रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८ दि.०१ ऑक्टोबर, २०१६ सोबतचे सहपत्र)

उपरोक्त पथकाने खालील मार्गदर्शक सुचनानुसार कागदपत्रांची तपासणी करुन त्यांचा अहवाल आयुक्त महिला व बाल विकास महाराष्ट्र राज्य पुणे यांना सादर करावयाचा आहे.

- १) पथकाने सन २०१०-११ ते सन २०१४-१५ या आर्थिक वर्षाचे अभिलेख्यांची तपासणी करावयाची आहे.
- २) पथकाने संस्थांचे मुळ अभिलेखे तपासुन आपले अभिप्राय नोंदवावयाचे आहे. याकरीता संबंधित जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी केलेले मुल्यनिर्धारण अहवाल तसेच तत्संबंधीची मूळे कागदपत्रे पथकास सादर करण्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित स्वयंसेवी संस्थांची राहिल.
- ३) ज्या संस्थां कागदपत्रे सादर करणार नाही त्यांना प्रलंबित अनुदानासाठी अपात्र ठरविण्यात येईल.
- ४) तपासणी पथकास खालील कागदपत्रे स्वयंसेवी संस्थांनी सादर करावयाची आहेत.

- संस्थेचे नोंदणी प्रमाणपत्र, घटना पत्र, धर्मादाय आयुक्ताना सादर केलेले बदल अहवाल
- प्रत्येक वर्षाचा मुल्यनिर्धारण अहवाल
- वर्ष निहाय अनुदान वितरणाचे आदेश
- प्रत्येक वर्षाचा लेखा परिक्षण अहवाल
- बॉम्बे पब्लीक ट्रस्ट ॲक्टने विहित केलेली देणगी नोंदवही, रोखकिर्द नोंदवही
- बालगृहाबाबत वर्षनिहाय केलेल्या आर्थिक बाबी बाबत संस्थेचे ठराव, व इतिवृत्त नोंदवही. बँक बुक/ बँक स्टेटमेंट
- कर्मचारी वेतन/मानधनाबाबतच्या नोंदवह्या व तत्सम कागदपत्रे
- प्रत्येक वर्षाच्या मुल्यनिर्धारणासाठी जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांना उपलब्ध करुन देण्यात आलेली कागदपत्रे उदा. लेखा परिक्षण अहवाल, बालकांची हजेरी, संस्थेने बालकांवर केलेल्या खर्चा संबंधित पावत्या, लेजर नोंदवही, चेकबुक व कॅशबुक, देणगी नोंदवही, वस्तुसाठा (डेड स्टॉक) नोंदवही, सामग्री खरेदी नोंदवही
- धान्य, कपडे, स्टेशनरी व इतर साहित्यांच्या खरेदीबाबतच्या मूळ पावत्या
- धर्मादाय आयुक्तांकडे बॉम्बे पब्लीक ट्रस्ट ॲक्ट मधील तरतुदीनुसार सादर करण्यात आलेले अभिलेखे
- आयकर कायदांतर्गत आयकर खात्याला दाखल केले वार्षिक विवरण पत्र
- स्वयंसेवी बालगृहांनी संस्थेच्या विश्वस्तांकडुन व इतरांकडुन अनामत व देणगी स्वरुपातुन निधी उभारला असल्यास त्या संबंधित कागदपत्रे.
- संस्थेने अनामत रक्कम कशा प्रकारे परत केलेली आहे या संबंधित कागदपत्रे
- ज्या व्यक्तींकडुन अनामत व देणग्या स्विकारल्या आहेत त्यांचे उत्पन्नाचे स्रोत/क्षमता दर्शविणारी कागदपत्रे
- देणगी दिलेल्या व्यक्तींच्या नावांची यादी, पॅनकार्ड, त्यांचे पत्ते आणि इतर अनुषंगीक माहिती
- मुंबई धर्मादाय ट्रस्ट १९५० नुसार संस्थेने घेतलेले कर्ज व परतफेड बाबत सह आयुक्त यांच्या परवानगीचे पत्र
- ३१.३.२०१५ रोजी धनकोंना एकूण देय रक्कम, वर्षनिहाय वर्गवारी
- वरील कागदपत्राशिवाय तपासणी अधिकाऱ्यांच्या मागणीनुसार आवश्यक असणारी इतर अनुषंगीक संस्थेने उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

- १) वर्षनिहाय पुनमुल्यानिर्धारण करताना शासन निर्णयानुसार संस्थेला देय असणारे अनुदानाची परिगणना योग्य प्रकारे करण्यात आली आहे याची कागदपत्रांच्या आधारे तपासणी करण्यात यावी तसेच संस्थेचा परिपोषणाचा मान्य व अमान्य खर्च, संस्थेने परिपोषणावरील खर्च, त्या संबंधीची कागदपत्रे, त्याकरीता उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या निधीचा स्त्रोत याबाबींची तपासणी करावयाची आहे.
- २) अदा करण्यात आलेले अनुदान संस्थांचे मुल्यनिर्धारण अहवाल आणि तत्संबंधी कागदपत्रांची तपासणी करून या संस्थांचे वर्षनिहाय पुनमुल्यानिर्धारण तपासणी पथकाने करावयाचे असून पुनमुल्यानिर्धारण अहवालानुसार संबंधित संस्थेला देय /वसुली याबाबत वर्षनिहाय अनुदानाची रक्कम निश्चित करून संस्थानिहाय व वर्षनिहाय अहवालआयुक्त महिला व बाल विकास महाराष्ट्र राज्य पुणे यांना सादर करावयाचा आहे
- ३) उपरोक्त कागदपत्रांच्या तपासणीनुसार पथकाने आपले अभिप्राय संस्थानिहाय व वर्षनिहाय नोंदवून स्वयंस्पष्ट अभिप्रायासह अहवाल आयुक्त महिला व बाल विकास महाराष्ट्र राज्य पुणे यांना सादर करावयाचा आहे
- ४) ज्या संस्था सदर शासन निर्णयात नमूद केली कागदपत्रे तपासणी पथकास उपलब्ध करून देणार नाहीत अशा संस्थांना प्रलंबित अनुदानासाठी अपात्र ठरविण्यात येईल आणि त्यांचेकडून संस्थेला अदा करण्यात आलेल्या अनुदानाची एक रकमी वसुली करण्यात येईल.
- ५) संस्थेने स्विकारलेल्या रकमेचे स्त्रोत खरे नसतील तर या रकमेतून केलेला खर्च परताव्यासाठी मान्य करण्यात येणार नाही
- ६) संस्थेने रु २००००/- किंवा त्यापेक्षा अधिक रक्कम रोखीने स्विकारलेल्या/अदा केलेल्या असतील तर त्या रकमा परताव्यासाठी गृहीत धरण्यात येणार नाही

परिशिष्ट-२ (भाग १)

(शासन निर्णय क्र रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८ दि.०१ ऑक्टोबर, २०१६ सोबतचे सहपत्र)

स्वयंसेवी संस्थांमार्फत चालविण्यात येणाऱ्या बालगृहांना देण्यात आलेल्या अनुदाबाबतच्या मुल्यनिर्धारण अहवालाचे पुनर्मुल्यनिर्धारण आणि तत्संबंधी कागदपत्रे तपासणी अहवाल (संस्थानिहाय व वर्षानिहाय स्वतंत्र अहवाल सादर करावा)

भाग १
(महिला व बाल विकास विभागाचे प्रतिनिधी यांनी भरावा)

अक्र	जिल्हा महिला व बाल विकास कार्यालयातील कागदपत्रानुसार		
१	तपासणी अधिकाऱ्याचे नाव पदनाम		
२	संस्था तपासणीचा दिनांक		
३	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेल्या संस्थेचे नाव व पत्ता		
४	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेले वर्ष		
५	संस्थेचे नांदणी प्रमाणपत्र व घटना पत्र उपलब्ध आहे काय? नसल्यास कारण		
६	बालकांची सरासरी वार्षिक हजेरी		
७	लेखा परिक्षणानुसार संस्थेने केलेला खर्च रुपये		
८	तपासणी वर्षाच्या कालावधीत संस्थेस प्राप्त झालेले अनुदान	आदेश क्र व दिनांक	
		रक्कम	
		एकूण	
९	संस्थेने केलेल्या खर्चानुसार मान्य व अमान्य खर्चाची रक्कम	लेख्यानुसार परिपोषणासाठी करण्यात आलेला एकूण खर्च	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी मुल्यनिर्धारणात केलेला मान्य खर्च
			जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी मुल्यनिर्धारणात केलेला अमान्य खर्च

		परिपोषण	वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी	परिपोषण	वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी	परिपोषण	वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी
१०	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी केलेल्या मुल्यनिर्धारणानुसार तपासणी वर्षाकरीता निश्चित केलेले अनुदान						
११	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी केलेल्या मुल्यनिर्धारणानुसार तपासणी वर्षाकरीता संस्थेकरीता मुल्यनिर्धारण अहवालात नमूद केलेले देय अनुदान /वसुली						

(स्वाक्षरी नाव व दिनांकासह)

परिशिष्ट-२ (भाग २)

(शासन निर्णय क्र रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८ दि.०१ ऑक्टोबर, २०१६ सोबतचे सहपत्र)

स्वयंसेवी संस्थांमार्फत चालविण्यात येणाऱ्या बालगृहांना देण्यात आलेल्या अनुदाबाबतच्या मुल्यनिर्धारण अहवालाचे पुनर्मुल्यनिर्धारण आणि तत्संबंधी कागदपत्रे तपासणी अहवाल (संस्थानिहाय व वर्षानिहाय स्वतंत्र अहवाल सादर करावा)

(सनदी लेखापाल यांनी भरावा)

अक्र	स्वयंसेवी संस्थांनी सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी नुसार							
१	तपासणी अधिकाऱ्याचे नाव पदनाम							
२	संस्था तपासणीचा दिनांक							
३	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेल्या संस्थेचे नाव व पत्ता							
४	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेले वर्ष							
५	लेखा परिक्षणानुसार संस्थेने केलेला खर्च रुपये							
६	आयकर कायदानुसार संस्थेने वार्षिक विवरणपत्रे सादर केलेली आहेत काय? नसल्यास कोणत्या वर्षासाठी सादर केलेली नाहीत							
७	संस्थेने आयकर कायद्याचे उल्लंघन केले आहे काय?							
८	संस्थेने अत्यावश्यक नांदेवहया ठेवल्या आहेत काय?	देणगी नोंदवही	रोखकिर्द	सभेचे इतिवृत्त	खतावणी	चेक रजिस्टर	धनाकर्ष रजिस्टर /बँक बुक	इतर नोंदवहया
९	संस्थेने खर्च करण्यासाठी निधी उपलब्ध करून घेण्यासाठीचा स्रोत	रोखीने	मातृसंस्था	विश्वस्त	देणगीदार	इतर	अनुदान	एकूण
१०	स्वयंसेवी बालगृहांनी संस्थेच्या विश्वस्तांकडून व इतरांकडून अनामत व देणगी स्वरुपातून निधी उभारला असल्यास त्या संबंधीची कागदपत्रे तपासणी पथकास सादर केली आहेत काय? असल्यास तपासणीमध्ये आढळून आलेल्या त्रुटी	धनाकर्ष/ धनादेश						
११	ज्या व्यक्तींकडून/संस्थाकडून अनामत व देणग्या स्विकारल्या आहेत त्यांचे उत्पन्नाचे स्रोत/क्षमता दर्शविणारी कागदपत्रे संस्थेने तपासणी पथकास सादर केली आहेत काय? असल्यास तपासणीमध्ये आढळून आलेल्या त्रुटी							

१२	संस्थेने बालगृहांवर केलेला एकूण खर्च	कर्मचारी मानधन	आहार	कपडे/ आतरवस्त्र	इमारत भाडे	इतर खर्च	एकूण
	रोखीने						
	घनाकर्ष/धनादेश						
१३	दिनांक ३१.३.२०-- अखेर संस्थेचे एकूण देणे/धनकोची रक्कम	किराणा माल	कर्मचारी वेतन	इमारत भाडे	मातृसंस्था	विश्वस्त	इतर
	रक्कम						
	उधारीचा कालावधी						
१४	धान्य, कपडे, स्टेशनरी व इतर साहित्यांच्या खरेदीबाबतच्या मूळ पावत्या नुसार खरेदीसाठी करण्यात आलेला खर्च	अन्नधान्य/भाजीपाला/ दूध, बिछाना खरेदी	कपडे/ आतरवस्त्र /चप्पल/शुज खरेदी	स्टेशनरी व शालेय साहित्य/पुस्तके इत्यादी	वैद्यकीय व इतर	एकूण	
	रोखीने						
	घनाकर्ष/धनादेश						
१५	संस्थेने आयकर कायद्यामधील तरतुदीनुसार २००००/- वरील किती रकमा रोखीने अदा केल्याआहत? रोखीने अदा करण्यात आलेली रक्कम						
१६	संस्थेने केलेल्या खरेदीबाबतच्या मूळ पक्क्या पावती ठेवलेल्या आहेत काय. सदर पावतीमध्ये विक्रीकर /सेवाकर इत्यादी नमूद आहे काय?	पक्क्या पावतीनुसार खरेदीची रक्कम		कच्च्या पावतीनुसार खरेदीची रक्कम		विक्रीकर/सेवाकर लागू नसलेली खरेदी	
१७	संस्थेने अनामत /कर्ज रक्कम कशा प्रकारे अदा केले आहे	रक्कम अदा केलेल्या व्यक्ती संस्थेचे नाव	रोखीने अदा केलेली रक्कम	धनादेश/धनाकर्षांने अदा केलेली रक्कम		एकूण	
		मातृसंस्था					
		विश्वस्त					
		बँक					
		खाजगी सावकार					
		इतर					
१८	अनामत रक्कम मिळाल्याबाबत पावती देण्यात आली आहे काय? सदर रक्कम संबंधितांच्या खात्यात जमा झाली आहे काय?						
१९	मुंबई धर्मादाय ट्रस्ट १९५० नुसार संस्थेने घेतलेले कर्ज व परतफेड बाबत सह आयुक्त धर्मादाय आयुक्त कार्यालय यांच्या परवानगीचे पत्र घेतले आहे काय? असल्यास पत्र क्र व दिनांक						

२०	धर्मादाय आयुक्तांकडे बॉम्बे पब्लीक ट्रस्ट ॲक्ट मधील तरतुदीनुसार सादर करण्यात आलेले अभिलेखे पत्र क्र व दिनांक	
२१	तपासणी अधिकारी यांचे अभिप्राय	

(स्वाक्षरी नाव व दिनांकासह)

परिशिष्ट-२ (भाग ३)

(शासन निर्णय क्र रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८ दि.०१ ऑक्टोबर, २०१६ सोबतचे सहपत्र)

स्वयंसेवी संस्थांमार्फत चालविण्यात येणाऱ्या बालगृहांना देण्यात आलेल्या अनुदाबाबतच्या मुल्यनिर्धारण अहवालाचे पुनर्मुल्यनिर्धारण आणि तत्संबंधी कागदपत्रे तपासणी अहवाल (संस्थानिहाय व वर्षानिहाय स्वतंत्र अहवाल सादर करावा)

(लेखा व कोषागारे अधिकारी (वित्त विभाग) यांनी भरावा)

अक्र	स्वयंसेवी संस्थांनी सादर केलेल्या कागदपत्रांची तपासणी नुसार					
१	तपासणी अधिकाऱ्याचे नाव पदनाम					
२	संस्था तपासणीचा दिनांक					
३	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेल्या संस्थेचे नाव व पत्ता					
४	पुनर्मुल्यनिर्धारण करण्यात आलेले वर्ष					
५	प्राप्त कागदपत्रानुसार पुनर्मुल्यनिर्धारण करून तपासणी पथकाने निश्चित केलेली अनुदानाची रक्कम	परिपोषण अनुदान	व्यवस्थापकीय अनुदान		एकूण अनुदान	
६	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी केलेले मुल्य निर्धारण आणि पुनर्मुल्यनिर्धारण यामधील फरक	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी यांनी केलेले मुल्य निर्धारणानुसार		पुनर्मुल्यनिर्धारणानुसार		तफावत
		परिपोषण	वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी	परिपोषण	वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी	परिपोषण वेतन, आकस्मिक खर्च, इमारत भाडे, वीज, पाणि आकार व इतर प्रशासकीय बाबी
७	संस्थेस देय/वसुली अनुदानाची रक्कम					
८	शासन निर्णयानुसार संस्थेला देय असणारे अनुदानाची परिगणना करताना केलेल्या मुल्यनिर्धारण आणि सादर करण्यात आलेल्या कागदपत्रांबाबत सर्वसाधारण अभिप्राय					
९	तपासणी अधिकारी यांचे इतर अभिप्राय					

(स्वाक्षरी नाव व दिनांकासह)

परिशिष्ट-२ (भाग-४)

(शासन निर्णय क्र रिटपि-२०१६/प्र.क.४५/का ८ दि.०१ ऑक्टोबर, २०१६ सोबतचे सहपत्र)

पुनर्मूल्यनिर्धारण कामकाज टिपणी

१. पुनर्मूल्यनिर्धारण करण्यात आलेल्या -----
संस्थेचे नाव व पत्ता
२. पुनर्मूल्यनिर्धारण करण्यात आलेले वर्ष -----
३. संस्था मंजूर संख्या
४. पुनर्मूल्यनिर्धारणासाठी ग्राहय सरासरी हजेरी -----

रोखीने अदा केलेली रक्कम परंतु पुनर्मूल्यनिर्धारणासाठी अमान्य केलेला खर्च		रोखीने अदा केलेली रक्कम परंतु पुनर्मूल्यनिर्धारणासाठी मान्य केलेला खर्च	
बाब	रक्कम	बाब	रक्कम
कपडे खरेदी		टेलीफोन बील	
बिछाना खरेदी		वीज बील	
फर्निचर खरेदी		दूध बील	
चपला, बुट इत्यादी खरेदी		भाजीपाला, फळे खरेदी	
अन्नधान्य खरेदी		रिक्षा /प्रवास खर्च	
सॅनिटेशन खर्च		औषध खरेदी	
इमारत भाडे		शालेय फी	
कर्मचारी मानधन		झेरोक्स खर्च	
स्टेशनरी खर्च		शालेय पुस्तके /वहया	
इतर बाबी			
एकूण			

(स्वाक्षरी)